

# 无锡路通视信网络股份有限公司

## 截至2023年12月31日内部控制自我评价报告

无锡路通视信网络股份有限公司全体股东：

无锡路通视信网络股份有限公司（以下简称“公司”）根据《企业内部控制基本规范》及其配套指引的规定和其他内部控制监管要求（以下简称“企业内部控制规范体系”）等相关法律、法规的要求和规范性文件，结合公司内部控制制度和评价办法，在内部控制日常监督和专项监督的基础上，我们对公司2023年12月31日（内部控制评价报告基准日）的内部控制有效性进行了评价。

### 一、重要声明

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证此报告不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司内部控制的目的是合理保证经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进实现发展战略。由于内部控制存在的固有局限性，故仅能为实现上述目标提供合理保证。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或对控制政策和程序遵循的程度降低，根据内部控制评价结果推测未来内部控制的有效性具有一定的风险。

### 二、内部控制评价结论

公司于2022年12月30日收到中国证券监督管理委员会江苏监管局出具的《行政处罚决定书》（〔2022〕10号）。根据《行政处罚决定书》查明的事实，2021年9月至2022年7月期间，公司实际控制人及其关联方累计发生资金占用15,580万元。截至2023年12月31日，公司实际控制人及其关联方累计归还公司占用资金金额8,316万元，尚未归还金额为7,264万元。

根据公司财务报告内部控制重大缺陷的认定情况，于内部控制评价报告基准日，公司未发现其他新增财务报告内部控制重大缺陷。

根据公司非财务报告内部控制重大缺陷认定情况，于内部控制评价报告基准日，公司未发现非财务报告内部控制重大缺陷。

自内部控制评价报告基准日至内部控制评价报告发出日之间未发生影响内部控制有效性评价结论的因素。

### 三、内部控制评价工作情况

#### （一）内部控制评价范围

公司按照风险导向原则确定纳入评价范围的主要单位、业务和事项以及高风险领域。纳入评价范围的主要单位包括：无锡路通视信网络股份有限公司、江苏路通物联科技有限公司、无锡路通智能科技有限公司、无锡路通网络技术有限公司、余姚路通网络科技发展有限公司、无锡路通智慧劳务服务有限公司，纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的100.00%，营业收入合计占公司合并财务报表营业收入总额的100%；纳入评价范围的主要业务和事项包括：组织架构、发展战略、人力资源、企业文化、资金活动、采购业务、固定

资产管理、销售业务、财务报告、关联交易、对外投资的控制和对外担保及融资的控制；重点关注的高风险领域主要包括资金活动、销售业务、采购业务、关联交易等。

上述纳入评价范围的单位、业务和事项以及高风险领域涵盖了《企业内部控制基本规范》和《企业内部控制应用指引》要求的控制项目，不存在重大遗漏，符合企业内部控制相关要求。

公司根据管理及业务的具体情况，按照《企业内部控制基本规范》和《企业内部控制应用指引》的要求，对包括组织架构、发展战略、人力资源、企业文化、资金活动、采购业务、固定资产管理、销售业务、财务报告、关联交易、对外投资的控制和对外担保及融资的控制等经营管理及业务层面涉及的业务和事项进行了全面的对照，确定的内控自查范围确保符合企业内部控制要求，内控自查业务和事项以及高风险领域涵盖了公司经营管理的的主要方面，不存在重大遗漏。具体内容如下：

## 1、组织架构

公司根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》等相关法律法规要求，持续完善和规范公司内部控制的组织架构，确保了公司股东大会、董事会、监事会等机构的操作规范、运作有效，维护了投资者和公司利益。

股东大会是公司的最高权力机构，依法行使《公司章程》中载明的职权。股东大会能够确保所有股东、特别是中小股东享有平等地位，确保所有股东能够充分行使自己的权利。

董事会是公司的决策机构，对公司股东大会负责，负责建立与完善内部控制系统，监督公司内部控制制度的执行情况。公司董事会下设战略委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会，在董事会内部按照职责分别行使各专项职能。

公司监事会行使监督权，对董事、全体高级管理人员的行为以及公司财务状况进行监督及检查。

公司经理层行使管理权，对董事会负责，执行董事会决议，公司实行董事会领导下的总经理负责制，在以总经理为核心的经理层领导下运转。为进一步强化和规范公司管理，提高公司运营效率，优化管理流程，2023年4月27日，经公司第四届董事会第十三次会议审议通过，公司对部分组织机构进行了优化调整，调整后的组织架构设置了6个事业部（研究院）和6个职能部门。6个事业部/研究院即新广电客户事业部、智能制造事业部、智慧工程事业部、华南区域事业部、智慧文旅事业部、研发创新研究院；6个职能部门，即董事会办公室、总经办、财务部、战略投资部、运营管理中心、内审部。调整后的组织架构与公司生产经营情况相匹配，基本贯彻不兼容职务相分离的原则，比较科学地划分了每个部门的责任权限。

## 2、发展战略

公司战略管理实行统一领导，分层管理。董事会下设战略委员会，主要负责审议公司整体战略规划提案、审议公司整体战略修订提案、开展公司重大战略的分析和研究，提供辅助决策和专业咨询意见，并组织有关部门对公司的发展目标和战略规划进行可行性研究和科学论证。

公司综合考虑宏观经济政策、法律法规的要求、市场准入条件、国内外市场需求变化、技术发展趋势、行业及竞争对手情况、可利用资源水平和公司自身的优势及劣势等影响因素，制定了公司发展目标和主要工作措施，并通过年度工作计划等方式，将年度目标分解、落实，确

保战略规划有效实施。

### **3、人力资源**

公司始终坚持打造开放、平等的组织氛围和坚守“以价值创造者为本，给想做事的以舞台，给能做事的以机会，给做成事的以待遇”的用人观。通过自培外引，推行多项人才招聘行动和人才培养计划，不断提升公司内部人才储备的厚度和外部人才储备的宽度，形成自身人才优势。通过持续健全激励机制，吸引和留住优秀人才，充分调动公司核心团队的积极性，有效地将股东利益、公司利益和核心团队个人利益结合在一起，使各方共同关注公司的长远发展，确保公司发展战略和经营目标的实现。

### **4、企业文化**

公司是网络智能连接和智慧应用整体解决方案提供商，致力于成为网络综合解决方案世界知名企业，以“让世界畅享更好的网络及应用”为使命，为全球网络运营商提供综合解决方案和服务。公司积极以企业核心价值观和企业精神为指导，持续深入推进企业文化建设工作，将企业文化建设作为提高核心竞争能力、凝聚团队力量并支撑企业长远发展的重要管理手段。

### **5、资金活动**

公司制定有《银行账户及存款管理制度》、《备用金管理制度》、《票据管理制度》、《销售出库与回款的管理规定》等控制制度。对货币资金收支和保管业务建立严格的授权批准程序，办理货币资金业务的不相容岗位相互分离，相关机构和人员相互制约，加强款项收付的稽核，确保货币资金的安全。

### **6、采购业务**

公司制定有《供应商管理程序》、《供应商管理处罚规程》、《供应商送货要求规范》、《采购控制程序》、《招投标活动及样机管理规则》等控制制度，在原材料采购方式上，规定了严格的工作程序，本着公开、公正、公平、诚信的原则，既保证了公司的利益不受损失，同时赢得了客户良好的信誉，为公司的发展打下坚实的基础。

### **7、固定资产管理**

公司制定实施了《对外投资与资产处置管理制度》、《资产管理制度》等控制制度。对资产（固定资产、视同固定资产管理的资产）的购置、入账、折旧、报废及日常管理等进行控制。

### **8、销售业务**

公司制定了《与客户有关的过程控制程序》、《招投标活动管理规程》、《样机生产管理规程》、《合同管理办法》、《档案管理办法》、《成品管理规定》、《订单管理规程》、《应收账款回款管理办法》等控制制度，从制度上规范了公司销售行为，加强防范销售合同签订的前端风险，明确了各职能部门及营销部内部角色分工，突出销售预测、应收账款额度、销售出库、库存管理等重点环节的控制。

### **9、财务报告**

公司根据国家相关法律、法规要求和结合公司的实际情况，制定了统一的会计政策。明确了财务报告编制、报送、分析业务流程，规范了财务报告各环节的职责分工和岗位分离，

以保证财务报告的真实完整和报告的充分及时。

## 10、关联交易

公司制定了《关联交易决策制度》。对关联人、关联关系和关联交易的含义、关联交易的决策程序、关联交易的信息披露做了明确的规定，保证公司与关联方之间订立的关联交易合同符合公平、公正、公开、公允的原则，确保公司的关联交易行为不损害公司和全体股东的利益。

## 11、对外投资的控制

公司制定了《对外投资与资产处置管理制度》等控制制度，同时公司《董事会议事规则》对公司对外投资权限规定了严格的审查和决策程序。股东大会、董事会审议事项之外的对外投资事项由总经理决定。

## 12、对外担保及融资的控制

公司制定了《对外担保决策制度》，同时公司《董事会议事规则》对公司担保规定了严格的审查和决策程序。公司全体董事应当审慎对待和严格控制对外担保产生的债务风险，并对违规或失当的对外担保产生的损失承担责任。对外担保应当取得出席董事会会议的三分之二以上董事同意并经全体独立董事三分之二以上同意。未经董事会同意或股东大会批准，公司不得对外提供担保。

### (二)内部控制评价工作依据及内部控制缺陷认定标准

公司依据《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制评价指引》、《企业内部控制应用指引》、公司制定的内部控制及相关制度、评价方法组织开展内部控制评价工作。

公司董事会根据企业内部控制规范体系对重大缺陷、重要缺陷和一般缺陷的认定要求，结合公司规模、行业特征、风险偏好和风险承受度等因素，区分财务报告内部控制和非财务报告内部控制，研究确定了适用于本公司的内部控制缺陷具体认定标准，并与以前年度保持一致。公司确定的内部控制缺陷认定标准如下：

#### 1、财务报告内部控制缺陷认定标准

##### (1) 公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定量标准

公司所采用标准直接取决于该内部控制缺陷造成财产损失大小，根据损失占公司合并报表的潜在错报项目总额的比率作为判断标准量，标准如下：

潜在错报项目	重大缺陷	重要缺陷	一般缺陷
营业收入总额	潜在错报 $\geq$ 营业收入总额的5%	营业收入总额的3% $\leq$ 潜在错报 $<$ 营业收入总额的5%	潜在错报 $<$ 营业收入总额的3%
利润总额	潜在错报 $\geq$ 利润总额的5%	利润总额的3% $\leq$ 潜在错报 $<$ 利润总额的5%	潜在错报 $<$ 利润总额的3%
资产总额	潜在错报 $\geq$ 资产总额的5%	资产总额的3% $\leq$ 潜在错报 $<$ 资产总额的5%	潜在错报 $<$ 资产总额的3%

当某项内部控制缺陷导致的潜在错报影响多项指标时，按孰低原则认定缺陷性质。

##### (2) 公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定性标准

财务报告内部控制存在重大缺陷包括：控制环境无效；公司董事、监事和高级管理人员

舞弊并给企业造成重要损失和不利影响；注册会计师发现当期财务报告中存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报；企业审计委员会和内部审计机构对内部控制监督无效。

财务报告内部控制存在重要缺陷包括：未依照公认会计准则选择和应用会计政策；未建立反舞弊程序和控制措施；对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、准确的目标。

一般缺陷：未构成重大缺陷、重要缺陷标准的其他内部控制缺陷。

## 2、非财务报告内部控制缺陷认定标准

(1) 公司确定的非财务报告内部控制缺陷评价的定量标准

公司确定的非财务报告内部控制缺陷评价的定量标准：公司所采用标准直接取决于该内部控制缺陷造成财产损失大小，根据损失占公司合并报表利润总额的比率作为判断标准，具体标准如下：

重要程度判断标准	重大缺陷	重要缺陷	一般缺陷
定量标准	潜在错报 $\geq$ 利润总额的5%	利润总额的3% $\leq$ 潜在错报 $<$ 利润总额的5%	潜在错报 $<$ 利润总额的3%

(2) 公司确定的非财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下：

1) 重大缺陷：缺乏民主决策程序；决策程序导致重大失误；重要业务缺乏制度控制或系统性失效，且缺乏有效的补偿性控制；中高级管理人员和高级技术人员流失严重；内部控制评价的结果特别是重大缺陷未得到整改；其他对公司产生重大负面影响的情形。

2) 重要缺陷：民主决策程序存在但不够完善；决策程序导致出现一般性失误；重要业务制度或系统存在缺陷；关键岗位业务人员流失严重；内部控制评价的结果特别是重要缺陷未得到整改；其他对公司产生较大负面影响的情形。

3) 一般缺陷：未构成重大缺陷、重要缺陷标准的其他内部控制缺陷。

## (三)内部控制缺陷认定及整改情况

### 1、财务报告内部控制缺陷认定及整改情况

公司于2022年12月30日收到中国证券监督管理委员会江苏监管局出具的《行政处罚决定书》（〔2022〕10号）。根据《行政处罚决定书》查明的事实，2021年9月至2022年7月期间，公司实际控制人及其关联方以预付货款、对外股权投资或支付投资意向金的名义，通过中间方将公司资金划转至相关关联人银行账户，公司实际控制人及其关联方累计发生资金占用15,580万元。截至2023年12月31日，公司实际控制人及其关联方累计归还公司占用资金金额8,316万元，尚未归还金额为7,264万元。

整改情况：

(1) 公司在发现非经营性资金占用行为后，在内部问责的基础上积极整改，报告期内公司实际控制人及其关联方累计归还1,142.2万元。公司及董事会本着对全体股东负责的态度，

持续要求实际控制人及其相关方采取有效措施尽快解决资金占用问题，以消除对公司的影响，保障公司权益，并切实维护全体股东利益。

(2) 2023年度公司加强内部控制体系建设和监督工作。2023年8月，公司邀请年审会计师事务所项目负责人、内控咨询专家来到公司，对公司内控建设进行现场指导和交流，听取专家对公司内控建设给予具体意见和建议。2023年9月，针对前期存在内部控制问题，公司召开了内部控制工作专题会，就存在问题进行研讨并制定行动计划。2023年，公司继续强化发挥内审作用，规范开展内审工作，全年完成定期内审和专项内审18项，除常规审计内容外重点关注非经营性资金占用、货币资金、应收账款等问题。通过定期沟通、不定期召开专题会等方式，向公司审计委员会、独立董事等汇报内审和内控工作情况，听取相关意见。

除此之外，根据上述财务报告内部控制缺陷的认定标准，报告期内未发现新增公司财务报告内部控制重大缺陷、重要缺陷。

## **2、非财务报告内部控制缺陷认定及整改情况**

根据上述非财务报告内部控制缺陷的认定标准，报告期内未发现公司非财务报告内部控制重大缺陷、重要缺陷。通过一年的内控提升建设，使公司的内控管理与公司的经营规模、业务开展、竞争状况和风险水平相适应，有效保障公司经营健康稳步发展，促进公司发展战略的全面实现。

## **四、其他内部控制相关重大事项说明**

公司无其他内部控制相关重大事项说明。

无锡路通视信网络股份有限公司董事会

2024年4月30日